SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL:	CONSULTORES EMPRESARIALES CONSULPRES CIA. LTDA.					P	POSITIVO
Dirección Comercial:	CIUDADELA ALBORADA 13AVA ETAPA MZ= 28 V-13			Teléfono:	2-243471	N	NEGATIVO
No. Expediente	118695			AÑO:	2010	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	0992398116001			Correo electrónico:			

AÑO DE TRANSICION A NIIF: 2010

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF: 2011

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO: 2 DE JULIO 2009

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVO	1	5,684.44			5,684.44	6,646.23			6,646.23	
ACTIVO CORRIENTE	101	4,935.52			4,935.52	4,566.60			4,566.60	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10101	3,122.52			3,122.52	3,366.60			3,366.60	P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	1,813.00			1,813.00	1,200.00			1,200.00	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201									P
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202									P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203									P
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204									N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	1,270.00			1,270.00	-				P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207									P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	543.00			543.00	1,200.00			1,200.00	P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209									N
INVENTARIOS	10103	-			-	-			-	
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301									P
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302									P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCION	1010303									P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SERVICIO	1010304									P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305									P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306									P
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307									P
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308									P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309									P
OTROS INVENTARIOS	1010310									P
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311									N
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312									N
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	-			-	-			-	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401									P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402									P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403									P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404									P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	-			-	-			-	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501									P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502									P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503									P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106									P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107									P

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVO NO CORRIENTE	102	748.92			748.92	2,079.63			2,079.63	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	748.92			748.92	2,079.63			2,079.63	
TERRENOS	1020101									P
EDIFICIOS	1020102									P
CONTRUCCIONES EN CURSO	1020103									P
INSTALACIONES	1020104									P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	721.00			721.00	721.00			721.00	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106									P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107									P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	2,101.56			2,101.56	3,781.56			3,781.56	P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109									P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110									P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111									P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-2,073.64			-2,073.64	-2,422.93			-2,422.93	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113									N
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020114	-			-	-			-	
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011401									P
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403									N
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	-			-	-			-	
TERRENOS	1020201									P
EDIFICIOS	1020202									P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204									N
ACTIVOS BIOLOGICOS	10203	-			-	-			-	
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301									P
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1020302									P
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303									P
PLANTAS EN PRODUCCION	1020304									P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGÍCOS	1020306									N
ACTIVO INTANGIBLE	10204	-			-	-			-	
PLUSVALÍAS	1020401									P
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402									P
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403									P
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404									N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405									N
OTROS INTANGIBLES	1020406									P
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205	-			-	-			-	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501									P

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	-			-	-			-	
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601									P
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602									N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603									P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604									N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	-			-	-			-	
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701									P
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702									P
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703									P
OTRAS INVERSIONES	1020704									P
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705									N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706									P
PASIVO	2	2,774.45			2,773.75	3,769.38			3,769.38	
PASIVO CORRIENTE	201	2,774.45			2,773.75	3,769.38			3,769.38	
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	20101									P
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102									P
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	301.88			1,141.18	499.00			499.00	
LOCALES	2010301	301.88			1,141.18	499.00			499	P
DEL EXTERIOR	2010302									P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-			-	-			-	
LOCALES	2010401									P
DEL EXTERIOR	2010402									P
PROVISIONES	20105	-			-	-			-	
LOCALES	2010501									P
DEL EXTERIOR	2010502									P
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106									P
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	1,632.57			1,632.57	846.00			846.00	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	700.00			700.00	550.00			550.00	P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	394.09			394.09					P
CON EL IESS	2010703	260.30			260.30					P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704					296.00			296.00	P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	278.18			278.18					P
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706									P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108					1,584.38			1,584.38	P
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109									P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110									P
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111									P
PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	-			-	-			-	
JUBILACION PATRONAL	2011201									P
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202									P
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	840.00				840.00			840.00	P
PASIVO NO CORRIENTE	202	-			-	-			-	

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201									P
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	-			-	-			-	
LOCALES	2020201									P
DEL EXTERIOR	2020202									P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	-			-	-			-	
LOCALES	2020301									P
DEL EXTERIOR	2020302									P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	-			-	-			-	
LOCALES	2020401									P
DEL EXTERIOR	2020402									P
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205									P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206									P
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-			-	-			-	
JUBILACION PATRONAL	2020701									P
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702									P
OTRAS PROVISIONES	20208									P
PASIVO DIFERIDO	20209	-			-	-			-	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901									P
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902									P
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210									P
PATRIMONIO NETO	3	2,909.99			2,909.99	2,876.85			2,876.85	
CAPITAL	301	800.00			800.00	800.00			800.00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	800.00			800.00	800.00			800.00	P
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102									N
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302									P
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303									P
RESERVAS	304	49.78			49.78	49.78			49.78	
RESERVA LEGAL	30401	49.78			49.78	49.78			49.78	P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402									P
RESERVA DE CAPITAL	30403									D
OTRAS RESERVAS	30404									P
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	-			-	-			-	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501									P
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502									P
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503									P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504									P
RESULTADOS ACUMULADOS	306	877.94			877.94	2,060.21			2,060.21	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	877.94			877.94	2,060.21			2,060.21	P
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602									N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603									D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	1,182.27			1,182.27	-33.14			-33.14	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	1,182.27			1,182.27	-33.14			-33.14	P
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702									N

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA-CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO AL INICIO DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN HAN SIDO APROBADOS POR EL DIRECTORIO O EL ORGANISMO QUE ESTATUTARIAMENTE ESTA FACULTADO PARA TALES EFECTOS Y RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS SOCIOS O POR EL APODERADO, EN EL CASO DEL ENTE EXTRAJERO,QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CPA. WALTER NAPOLEON JARA NAULA
CI/RUC: 0901350272001

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: ING. TEODORO HUALCA PALACIOS
RUC: 090384838-0

REGISTROS DE SUPERVISORES
03 AGO 201
Juan Bretana L.